

BANDIRMA ONYEDİ EYLÜL ÜNİVERSİTESİ
İÇ KONTROL İZLEME VE YÖNLENDİRME KURULU YÖNERGESİ

BİRİNCİ BÖLÜM

Amaç, Kapsam, Dayanak ve Tanımlar

Amaç ve kapsam

MADDE 1- (1) Bu Yönerge, Bandırma Onyedi Eylül Üniversitesi İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulunun çalışmalarına ilişkin usul ve esaslarını düzenler.

Dayanak

MADDE 2- (1) Bu Yönerge, 10/12/2003 tarihli ve 5018 sayılı ‘‘Kamu Mali Yönetimi ve Kontrol Kanunu’’, 31.12.2005 tarihli ve 26040 sayılı 3’üncü mükerrer Resmi Gazete’de yayımlanarak yürürlüğe giren ‘‘İç Kontrol ve Ön Mali Kontrole İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik’’ hükümlerine; ‘‘Kamu İç Kontrol Standartları Tebliği’’, ‘‘Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Rehberi’’, ‘‘Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Genelgesi’’ ve ‘‘Kamu İç Kontrol Rehberi’’ ne dayanılarak hazırlanmıştır.

Tanımlar

MADDE 3- (1) Bu Yönergede geçen;

- a) Başkan: İç Kontrol, İzleme ve Yönlendirme Kurulu Başkanını,
 - b) Daire Başkanlığı: Strateji Geliştirme Daire Başkanlığını,
 - c) İç Denetim Birimi Başkanlığı: Bandırma Onyedi Eylül Üniversitesi İç Denetim Birimi Başkanlığını,
 - ç) İç Kontrol Birimi: Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına bağlı İç Kontrol Birimini,
 - d) Kurul: İç Kontrol İzleme ve Yönlendirme Kurulunu,
 - e) Rektör: Bandırma Onyedi Eylül Üniversitesi Rektörünü,
 - f) Rektör Yardımcısı: Bandırma Onyedi Eylül Üniversitesi Rektör Yardımcılarını,
 - g) Senato: Bandırma Onyedi Eylül Üniversitesi Senatosunu,
 - ğ) Üniversite: Bandırma Onyedi Eylül Üniversitesini,
 - h) Üst Yönetim: Rektör ve Rektör Yardımcılarını,
- ifade eder.

İKİNCİ BÖLÜM

Kurulun Çalışma Usul ve Esasları

Kurulun amaçları

MADDE 4- (1) Kurulun amaçları şunlardır:

- a) İç Kontrol Sistemini, Kamu İç Kontrol Standartları ile uyumlu hale getirmek üzere gerekli çalışmaları yapmak ve ilgili eylem planını hazırlamak,
- b) İhtiyaç duyulan alanlarda Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı Rehberi’ne göre düzenlemeler yapmak,
- c) Üniversitenin İç Kontrol Sistemi ile ilgili politika ve uygulamalarına yol göstermek amacıyla danışmanlık ve rehberlik hizmetlerini sağlamaktır.

Kurulun oluşumu

MADDE 5- (1) Kurul, Rektör tarafından görevlendirilen dekanlar, enstitü/yüksekokul/meslek yüksekokulu müdürleri, merkez müdürleri ve yardımcıları, daire

başkanları ve Üniversite de görev yapan öğretim elemanları arasından seçilen üyeler ile Genel Sekreter, Strateji Geliştirme Dairesi Başkanı ve Hukuk Müşavirinden oluşur.

Kurul başkanı

MADDE 6- (1) Kurul Başkanı, Rektör tarafından Rektör Yardımcıları arasından belirlenir. Kurul Başkanı kurul üyeleri arasından Kurul Başkan Yardımcısını görevlendirir. Kurul Başkan Yardımcısı, Başkanın görevde bulunmadığı durumlarda Başkanın görevlerini üstlenir.

Kurul üyeliğinin süresi

MADDE 7- (1) Üyeler, üç yıl süreyle görevlendirilir. Üyelikten ayrılan üyenin yerine kalan süreyi tamamlamak üzere yapılan görevlendirmeler, süresi dolan üyenin yerine ise yeniden görevlendirmeler bu Yönergenin 5. maddesine göre yapılır. Görev süresi sona eren üye tekrar görevlendirilebilir.

Kurulun görevleri

MADDE 8- (1) Üniversitenin İç Kontrol Sisteminin ilgili mevzuat çerçevesinde uygulanmasını sağlamak amacıyla İç Kontrol Sistemini izlemek, geliştirmek, uyumlaştırmak ve koordine etmek üzere Kurulun yürüteceği görevler şunlardır:

a) İç Kontrol Sisteminin Kamu İç Kontrol Standartları'na uyumunu sağlamak üzere, Üniversite Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı'nı hazırlamak ve/veya güncellemek ve Üst Yönetime sunmak.

b) Gerekli durumlarda Çalışma Grupları ve Destek Grupları oluşturmak, bu grupları izlemek ve yönlendirmek.

c) Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı, Çalışma Grupları ve Destek Grupları tarafından hazırlanan raporları değerlendirmek.

ç) Kamu İç Kontrol Standartları kapsamındaki iyileşmeye açık alanları belirlemek ve bunlara ilişkin öncelik sıralamasını yapmak.

d) Belirlenen iyileşmeye açık alanlara ilişkin Kamu İç Kontrol Standartları doğrultusunda ilgili birimin katkısını da alarak çözüm önerileri geliştirmek.

e) Kamu İç Kontrol Standartları'na ilişkin eylemlerin uygulanmasında sorumlu birimlerin belirlenmesi ve iş birliğinin sağlanması için önerilerde bulunmak.

f) Kamu İç Kontrol Standartları'na ilişkin eylemlerin izlenmesine ve değerlendirilmesine yönelik somut çıktılarını belirlemek.

g) Her yıl Ocak ayında, Kamu İç kontrol Standartları Uyum Eylem Planı İlerleme Raporu'nu hazırlayarak Rektöre sunmak.

ğ) Olağan değerlendirme toplantıları ile gelişmeleri izlemek, yılda en az bir kez İç Kontrol Sistemi Değerlendirme Raporu'nu Rektöre sunmak.

h) İç Kontrol Sistemi'nin kurulması, geliştirilmesi ve uygulanması için eğitim, toplantı, seminer gibi etkinliklerin yapılmasını sağlamak.

Çalışma grupları

MADDE 9- (1) Kurul; Kontrol Ortamı, Risk Değerlendirme, Kontrol Faaliyetleri, Bilgi ve İletişim, İzleme konularında olmak üzere gerekli durumlarda Başkan dışındaki kurul üyesi olan/olmayan üyelerden oluşan en az 3 üyeli Çalışma Grupları oluşturulabilir.

(2) Çalışma Grupları, Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı kapsamında yapacakları çalışmalardan sonra hazırlayacakları raporları Kurula sunmakla yükümlüdür.

Destek grupları

MADDE 10- (1) Kurul, Kurula ya da çalışma gruplarına teknik destek sağlamak amacıyla Destek Grupları oluşturulabilir.

(2) Destek Grupları, Kamu İç Kontrol Standartlarına Uyum Eylem Planı çerçevesindeki faaliyetlerin yürütülmesi konusunda yapacakları çalışmaların sonuç raporlarını, Kurula veya İlgili Çalışma Grubuna sunmakla yükümlüdür.

Kurul toplantısı

MADDE 11- (1) Kurul, Başkanın çağrısı üzerine; mart, haziran, eylül ve aralık aylarında olmak üzere yılda 4 kez toplanır. Gerektiğinde Kurul, Başkanın talebi doğrultusunda olağanüstü de toplanabilir.

(2) Kurul, üye tamsayısının salt çoğunluğuyla toplanır ve Kurul kararları, toplantıya katılan üyelerin salt çoğunluğuyla alınır. Kurul üyeleri çekimser oy kullanamaz.

(3) Kurulun sekretarya hizmetleri, Strateji Geliştirme Daire Başkanlığına bağlı İç Kontrol Birimi tarafından yürütülür.

Görüş alma

MADDE 12- (1) Kurul; İç Denetim Birimi Başkanlığından, İç Kontrol İlkelerine ve İç Kontrol Sisteminin oluşturulmasına yönelik danışmanlık faaliyeti kapsamında görüş alabilir.

ÜÇÜNCÜ BÖLÜM

Çeşitli ve Son Hükümler

Hüküm bulunmayan haller

MADDE 13- (1) Bu Yönergede hüküm bulunmayan hallerde ilgili mevzuat hükümleri uygulanır.

Yürürlük

MADDE 14- (1) Bu Yönerge, Bandırma Onyedey Eylül Üniversitesi Senatosu tarafından kabul edildiği tarihte yürürlüğe girer.

Yürütme

MADDE 15- (1) Bu Yönerge hükümlerini, Bandırma Onyedey Eylül Üniversitesi Rektörü yürütür.

Yönergenin Kabul Edildiği Senatonun	
Tarihi	Sayısı
29.05.2020	2020/13